

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_068079/2016/KUSK  
Čj.: 001377/2017/KUSK

Stejnopis č. 2

### Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

#### SEDLEC

IČ: 48679763  
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření obce Sedlec za rok 2016 bylo zahájeno dne 01.08.2016 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 21. 11. 2016
- 07.06.2017

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

#### Přezkoumávané období:

01.01.2016 - 31.12.2016

#### Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Sedlec  
Sedlec 90  
294 71 Benátky nad Jizerou 1

#### Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Jana Pýchová  
Zdeňka Linková  
Ing. Zdenka Zavřelová (dne 7.6.2017)

#### Zástupci obce:

Ladislav Bukvička - starosta  
Ing. Zuzana Bukvičková - hlavní účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 25.7.2016, pod č.j. 103459/2016/KUSK.

**Předmětem přezkoumání** jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání:  
07.06.2017.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtový výhled**

- na roky 2015 - 2017 ze dne 19.9.2014

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

- schválena zastupitelstvem obce dne 7.12.2015

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn od 19.1.2016 do 20.2.2016

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem obce dne 12.4.2016 včetně příjmů a výdajů uskutečněných v době rozpočtového provizoria jako vyrovnaný, dle přílohy zápisu citované v příslušném usnesení o schválení rozpočtu jsou závaznými ukazateli ve výdajích jednotlivé paragrafy rozpočtové skladby (odvětvové třídění)

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1/2016 schváleno zastupitelstvem obce dne 6.6.2016

### **Závěrečný účet**

- za rok 2015, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 13.5.2016 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s výhradami, nápravná opatření byla přijata, návrh závěrečného účtu zveřejněn od 27.4.2016 do 14.5.2016

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 31.3., 30.6., 30.9., 31.10.2016, 31.12.2016 (ze dne 3.2.2017)

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.6., 30.9.2016, 31.12.2016 (ze dne 20.2.2017)

### **Rozvaha**

- k 30.6., 30.9.2016, 31.12.2016 (ze dne 20.2.2017)

### **Příloha rozvahy**

- k 30.6., 30.9.2016, 31.12.2016 (ze dne 20.2.2017)

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2016

### **Hlavní kniha**

- k 31.10.2016, 31.12.2016 (dle potřeby)

### **Kniha došlých faktur**

- vedena v exellové tabulce - do č. 191 ze dne 31.12.2016

### **Kniha odeslaných faktur**

- vedena v exellové tabulce - do č. 2016/06 ze dne 26.10.2016

### **Faktura**

- faktura č. 572016 vystavena dne 28.11.2016 firmou Ing. Ondřej Kaválek, Mečeříž, evidenční číslo 169, za geodetické práce pro projekt kanalizace Kč 67.650,00, předpis faktury dokladem č. 160038 ze dne 30.11.2016, úhrada dokladem č. 110111 ze dne 13.12.2016
- faktura č. 026016 vystavena dne 17.10.2016 firmou Lucie Šteklová, Turnov, evidenční číslo 166, za vypracování podkladů pro odnětí půdy na splaškovou kanalizaci Kč 3.300,00, předpis dokladem č. 160036 ze dne 14.11.2016, úhrada dokladem č. 110100 ze dne 14.11.2016
- faktura č. 11809728 vystavena dne 12.7.2016 firmou WEBTIP, s. r. o., Plzeň, evidenční číslo 94, za pořízení party stanu v hodnotě Kč 29.989,00, předpis dokladem č. 160023 ze dne 15.7.2016, úhrada dokladem č. 110063 ze dne 15.7.2016

